

Alcaldía de
Itagüí

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ

**ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS
ENTE CENTRAL MUNICIPAL Y FONDOS EDUCATIVOS**

A SEPTIEMBRE 30 DE 2021

(Cifras en miles de pesos)

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CONSOLIDADO ENTE CENTRAL MUNICIPAL Y FONDOS EDUCATIVOS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)




		30-sep.-2021	30-sep.-2020			30-sep.-2021	30-sep.-2020
1	ACTIVO			2	PASIVO		
	ACTIVO CORRIENTE	<u>869.814.432</u>	<u>747.285.605</u>		PASIVO CORRIENTE	<u>70.913.229</u>	<u>69.198.289</u>
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	73.608.928	44.944.079	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	7.982.792
1.1.05	CAJA	62.534	66.244	2.3.13	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	7.982.792
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	61.546.394	44.877.835	2.4	CUENTAS POR PAGAR	21.913.568	28.899.693
1.1.33	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	12.000.000	0	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	174.090	232.708
1.3	CUENTAS POR COBRAR	566.897.460	522.905.556	2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	0	931.273
1.3.05	IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	111.805.909	110.468.861	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	529.412	640.045
1.3.11	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	448.352.961	408.718.921	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2.613.931	2.624.429
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	221	221	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	1.385.193	2.646.970
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	3.731.361	3.258.732	2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	612.877	740.245
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3.007.008	2.458.801	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	5.519.697	5.104.631
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	40.674.801	38.296.268	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.421.679	2.423.455
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-40.674.801	-38.296.268	2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	4.058	4.074
1.4	PRÉSTAMOS POR COBRAR	5.105.643	5.256.560	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	1.571	1.571
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	5.105.643	5.256.560	2.4.80	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8.651.060	13.550.292
1.9	OTROS ACTIVOS	224.202.401	174.178.410	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	20.686.361	20.754.987
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	87.970.588	89.716.016	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	20.675.389	20.754.915
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	3.660.409	3.213.305	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	10.972	72
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	43.705.371	42.058.083	2.9	OTROS PASIVOS	28.313.300	11.560.817
1.9.07	CONTRIBUCIONES	8.242	8.055	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	9.841.672	482.473
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	88.817.791	31.232.985	2.9.03	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	7.392	27.799
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	40.000	40.000	2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2.545.308	3.050.545
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	0	7.909.986	2.9.17	RETENCIONES Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	66.763	0
	ACTIVO NO CORRIENTE	<u>1.525.559.330</u>	<u>1.517.986.155</u>	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	15.852.165	8.000.000
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	276.523	276.523		PASIVO NO CORRIENTE	<u>292.710.266</u>	<u>261.839.841</u>
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	145.584	145.584	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	112.462.414	108.152.001
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	276.523	276.523	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	112.462.414	108.152.001
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-145.584	-145.584	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	158.976.126	133.187.075
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	576.318.062	568.971.084	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	158.976.126	133.187.075
1.6.05	TERRENOS	417.933.172	416.870.737	2.7	PROVISIONES	21.083.623	20.324.915
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	82.458.923	76.709.113	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	21.083.623	20.324.915
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	3.219.637	1.275.703	2.9	OTROS PASIVOS	188.103	175.850
1.6.40	EDIFICACIONES	166.031.231	166.450.211	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	188.103	175.850
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	12.057.456	9.358.669		TOTAL PASIVO	<u>363.623.495</u>	<u>331.038.130</u>
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	458.812	0				
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	26.216.864	9.251.780				
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1.172.634	1.122.913				
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	14.085.710	13.317.299				
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	19.277.844	18.378.911				
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	7.889.821	8.176.294				
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	93.300	83.004				
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	117.584	118.875				

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CONSOLIDADO ENTE CENTRAL MUNICIPAL Y FONDOS EDUCATIVOS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



	30-sep.-2021	30-sep.-2020			30-sep.-2021	30-sep.-2020
1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-174.694.726	-152.142.425				
1.7 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	857.466.823	858.155.409	3	PATRIMONIO		
1.7.05 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	174.466.246	173.814.785	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	2.031.750.267	1.934.233.630
1.7.10 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	698.958.253	698.955.917				
1.7.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-15.957.876	-14.615.293	3.1.05	CAPITAL FISCAL	1.633.999.324	1.634.159.977
1.9 OTROS ACTIVOS	91.497.922	90.583.139	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	306.739.310	236.897.184
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	902.854	1.085.269	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	141.590.363	82.786.123
1.9.26 DERECHOS EN FIDEICOMISO	10.883.480	9.689.492	3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-50.568.730	-19.609.654
1.9.51 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	72.551.836	72.551.836				
1.9.52 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-566.816	-566.816		TOTAL PATRIMONIO	2.031.750.267	1.934.233.630
1.9.70 ACTIVOS INTANGIBLES	8.379.302	8.535.851				
1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-752.634	-712.593				
TOTAL ACTIVO	2.395.373.762	2.265.271.760		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	2.395.373.762	2.265.271.760
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
8.1 ACTIVOS CONTINGENTES	4.555.067	4.646.797	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	43.291.023	43.072.021
8.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	4.555.067	4.646.797	9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	43.291.023	43.072.021
8.3 DEUDORAS DE CONTROL	1.773.437	1.617.847	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	17.910.844	17.910.844
8.3.15 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1.181.201	1.099.561	9.3.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	17.910.844	17.910.844
8.3.47 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	147.900	73.950				
8.3.54 RECAUDO POR LA ENAJENACIÓN DE ACTIVOS AL SECTOR PRIVADO	444.336	444.336	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-61.201.867	-60.982.865
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-6.328.504	-6.264.844	9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-43.291.023	-43.072.021
8.9.05 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-4.555.067	-4.646.797	9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-17.910.844	-17.910.844
8.9.15 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-1.773.437	-1.617.847				

Ver certificación adjunta


JOSÉ FERNANDO ESCOBAR ESTRADA
 Alcalde


YOLIMA RESTREPO ACEVEDO
 Contadora
 T.P. 143100-T

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE RESULTADOS
CONSOLIDADO ENTE CENTRAL MUNICIPAL Y FONDOS EDUCATIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



Alcaldía de
Itagüí

	30-sep.-2021	30-sep.-2020
INGRESOS OPERACIONALES	464.370.008	392.783.839
4.1 INGRESOS FISCALES	297.810.607	251.332.245
4.1.05 IMPUESTOS	260.799.352	218.454.005
4.1.10 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	41.815.619	38.824.481
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-4.804.364	-5.946.241
4.3 VENTA DE SERVICIOS	7.145	5.692
4.3.60 SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN	5.299	4.452
4.3.90 OTROS SERVICIOS	1.846	1.240
4.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	166.552.256	141.445.902
4.4.08 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	94.965.538	93.670.417
4.4.13 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	266.176	88.247
4.4.21 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	23.326.074	26.176.350
4.4.28 OTRAS TRANSFERENCIAS	47.994.468	21.510.888
GASTOS OPERACIONALES	308.759.932	265.293.684
5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	90.713.128	85.343.342
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS	27.751.918	28.138.000
5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	426.572	225.191
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	7.909.492	7.725.252
5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA	1.598.986	1.581.021
5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES	8.452.182	8.609.385
5.1.08 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	332.949	182.856
5.1.11 GENERALES	44.056.306	38.739.240
5.1.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	184.723	142.397
5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	18.144.471	23.006.215
5.3.60 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	16.842.829	18.954.138
5.3.64 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	1.001.572	1.104.756
5.3.66 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	288.113	392.113
5.3.68 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	11.957	2.555.208
5.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	17.126.983	6.306.545
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS	8.352.602	4.868.605

CL

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE RESULTADOS
CONSOLIDADO ENTE CENTRAL MUNICIPAL Y FONDOS EDUCATIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



Alcaldía de
Itagüí

	30-sep.-2021	30-sep.-2020
5.4.24 SUBVENCIONES	8.774.381	1.437.940
5.5 GASTO PUBLICO SOCIAL	170.923.422	142.970.478
5.5.01 EDUCACIÓN	70.322.848	67.808.202
5.5.02 SALUD	45.271.640	44.634.889
5.5.03 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	11.176	102.021
5.5.04 VIVIENDA	181.677	243.913
5.5.05 RECREACIÓN Y DEPORTE	15.168.932	1.146.462
5.5.06 CULTURA	5.025.785	370.424
5.5.07 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	19.999.995	14.450.080
5.5.08 MEDIO AMBIENTE	1.270.082	318.925
5.5.50 SUBSIDIOS ASIGNADOS	13.671.287	13.895.562
5.8 OTROS GASTOS	11.851.928	7.667.104
5.8.02 COMISIONES	2.674.323	1.279.340
5.8.04 FINANCIEROS	9.177.605	6.387.764
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	155.610.076	127.490.155
INGRESOS NO OPERACIONALES	4.511.634	6.987.141
4.8.02 FINANCIEROS	669.749	973.711
4.8.08 INGRESOS DIVERSOS	3.841.885	6.013.430
GASTOS NO OPERACIONALES	18.541.347	51.691.173
5.8.90 GASTOS DIVERSOS	2.442.512	2.391.788
5.8.93 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	16.098.835	49.299.385
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	-14.029.713	-44.704.032
EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	141.580.363	82.786.123

Ver certificación adjunta


JÓSE FERNANDO ESCOBAR ESTRADA

Alcalde




YOLIMA RESTREPO ACEVEDO

Contadora

T.P. 143100-T

CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS

EL SUSCRITO REPRESENTANTE LEGAL Y EL CONTADOR
DE LA ALCALDÍA DE ITAGÜÍ - ANTIOQUIA

CERTIFICAN


Que los saldos de los estados financieros de la Alcaldía de Itagüí al 30 de septiembre de 2021 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, la contabilidad se elaboró conforme a la normativa señalada en el Régimen de Contabilidad Pública, y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera del Municipio de Itagüí. Además, se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados contables básicos, principalmente las siguientes:

- a) Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la entidad durante el período comprendido entre el 1 de enero y el 30 de septiembre de 2021.
- b) Que los hechos, transacciones y operaciones realizadas se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.
- c) Que el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, ha sido revelado en los estados contables básicos hasta la fecha de corte referida por la Alcaldía de Itagüí, es decir, septiembre 30 de 2021.
- d) Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros.
- e) Que los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la Alcaldía en la mencionada fecha de corte.
- f) Que la base de la agregación fueron los informes y reportes recibidos y debidamente certificados por parte de los fondos educativos, y que el proceso de agregación se efectuó de conformidad con los procedimientos definidos para el efecto por parte de la Contaduría General de la Nación.

Se expide la presente certificación en cumplimiento de lo establecido por la Contaduría General de la Nación en el Régimen de Contabilidad Pública, adoptado mediante la Resolución 354 de 2007.

Cordialmente,


JOSE FERNANDO ESCOBAR ESTRADA
Alcalde


YOLIMA RESTREPO ACEVEDO
Contadora T.P. 143100-T